

KONU: **ORDU BÜYÜKŞEHİR BELEDİYESİ** 2016 Mali Yılı Hazırlık Bütçesi ve İzleyen 1 ve 2. Yıl Bütçe Taslakları.

KOMİSYON İNCELEMESİ:

Büyükşehir Belediye Meclisimizin 12.11.2015 tarihli 2015 Yılı Kasım Ayı Toplantısının ilk birleşiminde 17. gündem maddesi olarak görüşülüp, incelenmek üzere komisyonumuza havale edilen; **Mali Hizmetler Dairesi Başkanlığının**, Ordu Büyükşehir Belediye Başkanlığı ile ilimize bağlı 19 ilçe Belediye Başkanlıklarının 2016 Mali Yılı Bütçesi ve izleyen 1 ve 2. yıl bütçe taslaklarının görüşülmesine ilişkin **28.10.2015** tarihli ve **4223** sayılı teklifi komisyonumuzca incelenmiştir. Teklif yazısında;

“BAŞKANLIK MAKAMINA

Ordu Büyükşehir Belediyemize ait 2016 Mali Yılı Bütçesi ve izleyen 1. ve 2. yıl bütçelerine ilişkin taslak ile ilçe Belediyelerine ait bütçe taslaklarının; 5216 sayılı Büyükşehir Belediyesi Kanununun 25 inci maddesi ve 10/03/2006 tarihli ve 26104 sayılı Resmi Gazetede yayımlanan Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliğinin 27’nci maddesi gereği işlem tesis edilmek üzere Büyükşehir Belediye Meclisine havale edilmesini arz ederim.” denilmektedir.

ORDU BÜYÜKŞEHİR BELEDİYESİ 2016 Mali Yılı Bütçesi, Bütçe Kararnamesi ve ekleri Büyükşehir Belediye Encümeninin 30.09.2015 tarihli ve 2015/647 sayılı kararı ile uygun görülerek, Ordu Büyükşehir Belediye Meclisinin 2015 Yılı Kasım Ayı Toplantısının 12.11.2015 tarihli ilk birleşiminde incelenmek üzere Komisyonumuza sevk edilmiştir.

Komisyonumuzca yapılan incelemede; ilgili Bütçe ve Ekleri, 5216 sayılı Kanun’un 25/c maddesi, 5393 sayılı Belediye Kanunu’nun 41, 61 ve 62. maddeleri, 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu ile Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliği’nin 5-34 maddeleri ile diğer ilgili mevzuat çerçevesinde değerlendirilmiş olup, aşağıdaki hususlar tespit edilmiştir.

A-GİDER BÜTÇESİ

Giderlerin Ekonomik Sınıflandırmaya Göre İcmali

Kodu	Açıklama	2016 /TL	2017 /TL	2018 /TL
01	Personel Giderleri	42.326.700,00	45.289.569,00	48.459.849,00
02	Sosyal Gv.Kur.Devlet Primi Giderleri	6.344.600,00	6.788.722,00	7.263.940,00
03	Mal ve Hizmet Alımları Gideri	121.098.700,00	129.575.609,00	138.645.956,00
04	Faiz Giderleri	8.005.000,00	8.565.350,00	9.164.925,00
05	Cari Transferler	17.117.000,00	18.315.190,00	19.597.254,00
06	Sermaye Giderleri	275.370.000,00	294.645.900,00	315.271.114,00
07	Sermaye Transferleri	48.500.000,00	51.895.000,00	55.527.650,00
08	Borç Verme	100.000,00	107.000,00	114.490,00
09	Yedek Ödenek	31.138.000,00	33.317.660,00	35.649.896,00
	Genel Toplam	550.000.000,00	588.500.000,00	629.695.074,00

Birimlerin Çok Yıllı Gider Bütçesi

Kurum Kodu	Birimi	2016 /TL	2017 /TL	2018 /TL
46520102	Özel Kalem Müdürlüğü	2.538.000,00	2.715.660,00	2.905.758,00
46520104	Destek Hizmetleri Daire Başkanlığı	57.481.000,00	61.504.670,00	65.810.004,00
46520105	İnsan Kaynakları ve Eğitim Daire Başkanlığı	2.585.000,00	2.765.950,00	2.959.570,00
46520110	Bilgi İşlem Dairesi Başkanlığı	8.424.000,00	9.013.0680,00	9.644.644,00
46520118	Yazı İşler ve Kararlar Daire Başkanlığı	1.630.000,00	1.744.100,00	1.866.191,00
46520120	Teftiş Kurulu Dairesi Başkanlığı	778.000,00	832.460,00	890.732,00
46520124	I.Hukuk Müşavirliği	1.112.000,00	1.189.840,00	1.273.136,00
46520132	Zabıta Daire Başkanlığı	7.291.000,00	7.801.370,00	8.347.472,00
46520133	İtfaiye Daire Başkanlığı	12.924.000,00	13.828.680,00	14.796.691,00
46520134	Mali Hizmetler Daire Başkanlığı	96.467.000,00	103.219.690,00	110.445.071,00
46520135	Çevre Koruma ve Kontrol Daire Başkanlığı	25.294.500,00	27.065.115,00	28.959.680,00
46520136	Kültür ve Sosyal İşler Daire Başkanlığı	8.301.000,00	8.882.070,00	9.503.821,00
46520138	İmar ve Şehircilik Daire Başkanlığı	17.774.000,00	19.018.180,00	20.349.461,00
46520139	Fen İşleri Daire Başkanlığı	55.877.500,00	59.788.925,00	63.974.158,00
46520140	Ulaştırma Daire Başkanlığı	251.439.000,00	269.039.730,00	287.872.513,00
46520141	Muhtarlık İşleri Dairesi Başkanlığı	84.000,00	89.880,00	96.172,00
	Genel Toplam	550.000.000,00	588.500.000,00	629.695.074,00

B- GELİR BÜTÇESİ

Gelirlerin Ekonomik Sınıflandırmaya Göre İcmali

Kodu	Açıklama	2016 /TL	2017 /TL	2018 /TL
01	Vergi Gelirleri	12.861.000,00	13.761.270,00	14.724.560,00
03	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	27.201.000,00	25.360.070,00	27.135.278,00
04	Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	18.322.000,00	29.105.070,00	31.142.428,00
05	Diğer Gelirler	263.148.000,00	281.568.360,00	301.278.147,00
06	Sermaye Gelirleri	28.820.000,00	30.837.400,00	32.996.018,00
08	Alacaklardan Tahsilatlar			
09	Red ve İadeler (-)	- 352.000,00	- 376.140,00	- 401.940,00
	Toplam	350.352.000,00		
	İç Borçlanma	200.000.000,00		
	Genel Toplam	550.000.000,00	374.500.500,00	400.716.071,00

C-DİĞER TESBİTLER

- 1- Bütçe Kararnamesinin Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliğinin 5-34 Maddelerine uygun olarak hazırlandığı ve (15) maddeden ibaret olduğu tespit edilmiştir.
- 2- OBB 2016 yılı Mali Yılı Bütçesi harcama birimleri için “(A) Ödenek Cetvelinde” gösterildiği gibi toplam (550.000.000,00 TL) ödenek verilmiştir.
- 3- OBB 2016 Mali Yılı Bütçe Gelirleri “(B) Gelirlerin Ekonomik sınıflandırılması Cetveli”nde gösterildiği gibi toplam (350.000.000,00 TL) olarak tahmin edilmiştir. Ödenekler toplamı ile tahmin edilen gelirler arasındaki (200.000.000,00 TL) tutarındaki farkın yapılacak borçlanma ile kapatılacağı öngörülerek denklik sağlanmıştır.
- 4- Gelir çeşitlerinin yasal dayanakları (c) cetvelinde gösterilmiştir.
- 5- Bütçe Kararnamesine eklenen cetveller ilgili kanunlar ile tüzük ve yönetmelik hükümlerine uygun olarak hazırlanmıştır.

- 6- 01 Kodlu “Personel Giderleri” toplamı Gelir Bütçesinin % 30 unu aşmamıştır.
- 7- Bütçe Gelirlerinin %5’inden az ve % 10’unu geçmemek üzere (31.138.000,00 TL) yedek ödenek ayrılarak yönetmeliğe uygun olarak tespit edilmiştir.
- 8- 2016 Mali Yılı Bütçesinin Performans Planı ile uyumlu olduğu tespit edilmiştir.

KOMİSYON GÖRÜŞÜ:

Ordu Büyükşehir Belediyesi 2016 Mali Yılı Bütçesi, Bütçe Kararnamesi ve Ekleri, 5216 sayılı Büyükşehir Belediyesi Kanunu’nun 25/c maddesi, 5393 Sayılı Belediye Kanunu’nun 41, 61 ve 62. maddeleri, 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu ile Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliği’nin 5-34 maddeleri ile diğer ilgili mevzuat çerçevesinde değerlendirilmiş “Komisyon İncelemesi” bölümünde açıklandığı şekliyle, komisyonumuzca uygun görülmüştür.

İşbu rapor Meclis’e sunulmak üzere tarafımızdan tanzim ve imza altına alınmıştır.

Fahrettin BOĞ
Başkan

Hüseyin TAVLI
Başkan V.

Kahraman YALÇIN
Üye

Mehmet ER
Üye

İsmet ÇELİK
Üye